

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** Osaühing Ursus

**registrikood:** 10129545

**tänava/talu nimi:** Kirsi 48

**linn:** Pärnu linn

**maakond:** Pärnu maakond

**postisihthnumber:** 80041

**telefon:** +372 44 76080

**faks:** +372 44 76081

**e-posti aadress:** info@ursus.ee

## Sisukord

|                                             |    |
|---------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                              | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne                | 5  |
| Bilanss                                     | 5  |
| Kasumiaruanne                               | 6  |
| Rahavoogude aruanne                         | 7  |
| Omakapitali muutuste aruanne                | 8  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad          | 9  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted                   | 9  |
| Lisa 2 Raha                                 | 11 |
| Lisa 3 Nõuded ostjate vastu                 | 11 |
| Lisa 4 Muud nõuded                          | 11 |
| Lisa 5 Ettemaksed                           | 12 |
| Lisa 6 Varud                                | 12 |
| Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud   | 12 |
| Lisa 8 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad     | 12 |
| Lisa 9 Materiaalne põhivara                 | 13 |
| Lisa 10 Immateriaalne põhivara              | 14 |
| Lisa 11 Kapitalirent                        | 14 |
| Lisa 12 Kasutusrent                         | 15 |
| Lisa 13 Laenukohustused                     | 16 |
| Lisa 14 Võlad ja ettemaksed                 | 16 |
| Lisa 15 Võlad tarnijatele                   | 17 |
| Lisa 16 Võlad töövõtjatele                  | 17 |
| Lisa 17 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad    | 17 |
| Lisa 18 Müügitulu                           | 18 |
| Lisa 19 Muud äritulud                       | 18 |
| Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused | 18 |
| Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud           | 19 |
| Lisa 22 Tööjõukulud                         | 19 |
| Lisa 23 Muud ärikulud                       | 19 |
| Lisa 24 Finantstulud ja -kulud              | 20 |
| Lisa 25 Tulumaks                            | 20 |
| Lisa 26 Seotud osapooled                    | 20 |

## Tegevusaruanne

OÜ Ursus tegeleb majapidamiskaupade, kodukeemia- ning nahahooldustoodete impordi ja hulgimüügiga Eesti turul ning alates 2009.aastast ekspordiga teistesse Balti riikidesse. OÜ Ursus 2011.aasta kaupade müügituluks oli 3,7 miljonit eurot. Müügitulu kasv võrreldes eelmise perioodiga oli 9,4 %. Müügitulu kasv tulenes peamiselt olemasoleva tootevaliku müügitulemuste tõusust, mis oli seotud nii tootevaliku suurenemisega olemasolevate klientide sortimentides, kui koostöö alustamisest uute klientidega. OÜ Ursus puhaskasumiks 2011.aastal kujunes 0,4 miljonit eurot.

Eesti turul on OÜ Ursus klientideks peamiselt jaeketid ning –kauplused. OÜ Ursus kliendibaasi hulka kuuluvad Eestis tegutsevad suuremad kaubandusketid – Selter AS, ETK, AS Rimi Eesti Food, AS Prisma Peremarket, Maxima Eesti OÜ, Bauhof Group AS, AS OG Elektra, ESPAK AS, AS Kaupmees, Magnum Medical OÜ samuti AS Tallinna Kaubamaja ja AS Stockmann.

2011.aastal moodustasid olulise osa ettevõtte müügitulust Saksamaa tootja Leifheit AG kaubamärgid Leifheit, Dr.Oetker ja Soehnle, raseerimistoodete kaubamärk Wilkinson Sword ning nahahoolduse ja dekoratiivkosmeetika kaubamärk Eveline Cosmetics. Oluliselt suurenes 2011.aastal Norra suuhügieenitoodete kaubamärgi Jordan müügitulu.

OÜ Ursus oma kaubamärkide valikusse lisandus uusi tootegruppe ka 2011.aastal ning omatoodete müügikäive suurenes olulisel määral. Ettevõtte planeerib jätkata tootevaliku laiendamist järgnevatel aastatel ning peab omatoodete portfelli arendust üheks prioriteetseks valdkonnaks ettevõtte arengus. Ettevõtte planeerib kasvatada oma kaubamärkide müügikäivet nii siseturul kui laiendada tootegruppide eksporti.

2012.aastal plaanib ettevõtte saavutada käibemahuks 3,9 miljonit eurot. OÜ Ursus peamisteks eesmärkideks müügikäibe kasvatamise osas 2012.aastal on oma kaubamärkide tootevaliku ning olemasolevate kaubagruppide müügi edendamine võtmeklientide juures ning koostöö alustamine uute klientidega. Eesmärgiks on ka jätkata ning arendada osalemist ettevõtte võtmeklientide kampaaniates ning turundustegevuses.

2012.aastaks seatud eesmärkide saavutamiseks planeerib ettevõtte arendada nii juhtimise klienditeeninduse kui logistika valdkondi, et tõhustada ettevõtte tegevust ning tõsta klientide teenindamise kvaliteeti. 2012.aastal on planeeritud jätkata investeringutega IT-valdkonda, et tagada ettevõtte müügi- ja klienditeeninduse võimaluste vastavus klientide vajadustele ning kaasaegsetele nõudmistele.

### OÜ Ursus 2 viimase aasta finantskokkuvõte

eurodes

|                            | 2010    | 2011    |
|----------------------------|---------|---------|
| Müügitulud                 | 3405273 | 3732165 |
| Ärikasum                   | 291223  | 413932  |
| Puhaskasum                 | 279141  | 403998  |
| Varad kokku                | 2092534 | 2301230 |
| Omakapital                 | 1239409 | 1603407 |
| <b>Juurdekasvutempod %</b> |         |         |
| Müügitulud                 | 15,9    | 9,6     |
| Ärikasum                   | 37,3    | 42,1    |
| Puhaskasum                 | 35,3    | 44,7    |
| Varad                      | 21,6    | 10,0    |
| Omakapital                 | 24,9    | 29,4    |
| <b>Töötajad ja palgad</b>  |         |         |
| Keskmine töötajate arv     | 26      | 32      |
| Palgakulu                  | 406123  | 438703  |
| Palga juurdekasv( %)       | 13,8    | 10,8    |

## OÜ Ursus olulisemad finantssuhtarvud:

|                                                                 | 2010        | 2011        |
|-----------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| <b>Ärentaablus = ärikasum/müügitulu*100</b>                     | <b>8,6</b>  | <b>11,1</b> |
| <b>Puhasrentaablus = puhaskasum/müügitulu*100</b>               | <b>8,2</b>  | <b>10,8</b> |
| Vara puhasrentaablus = puhaskasum/keskmine vara *100            | <b>13,3</b> | <b>17,6</b> |
| <b>Omakapitali puhasrentaablus = puhaskasum/omakapital* 100</b> | <b>22,5</b> | <b>25,2</b> |

Mari Hermann

juhatuse liige

digitaalselt allkirjastatud

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011       | 31.12.2010       | Lisa nr |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|---------|
| Varad                                        |                  |                  |         |
| Käibevara                                    |                  |                  |         |
| Raha                                         | 9 263            | 2 257            | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 721 832          | 784 416          | 3,5     |
| Varud                                        | 1 180 037        | 1 070 285        | 6       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>1 911 132</b> | <b>1 856 958</b> |         |
| Põhivara                                     |                  |                  |         |
| Finantsinvesteeringud                        | 327 470          | 162 951          | 7       |
| Materiaalne põhivara                         | 50 045           | 54 649           | 9       |
| Immateriaalne põhivara                       | 12 583           | 17 976           | 10      |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>390 098</b>   | <b>235 576</b>   |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>2 301 230</b> | <b>2 092 534</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |                  |                  |         |
| Kohustused                                   |                  |                  |         |
| Lühiajalised kohustused                      |                  |                  |         |
| Laenukohustused                              | 238 205          | 296 403          | 13      |
| Võlad ja ettemaksed                          | 455 311          | 546 986          | 14      |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>693 516</b>   | <b>843 389</b>   |         |
| Pikaajalised kohustused                      |                  |                  |         |
| Laenukohustused                              | 4 307            | 9 736            | 13      |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>4 307</b>     | <b>9 736</b>     |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>697 823</b>   | <b>853 125</b>   |         |
| Omakapital                                   |                  |                  |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 71 658           | 71 658           |         |
| Kohustuslik reservkapital                    | 7 166            | 7 166            |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 1 120 585        | 881 444          |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 403 998          | 279 141          |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>1 603 407</b> | <b>1 239 409</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>2 301 230</b> | <b>2 092 534</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2011           | 2010           | Lisa nr |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Müügitulu                                   | 3 732 165      | 3 398 705      | 18      |
| Muud äritulud                               | 25 218         | 6 568          | 19      |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -2 597 963     | -2 397 441     | 20      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -281 421       | -274 088       | 21      |
| Tööjõukulud                                 | -438 703       | -406 123       | 22      |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -16 767        | -15 276        | 9,10    |
| Muud ärikulud                               | -8 597         | -21 122        | 23      |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>413 932</b> | <b>291 223</b> |         |
| Finantstulud ja -kulud                      | 699            | -3 588         | 24      |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>414 631</b> | <b>287 635</b> |         |
| Tulumaks                                    | -10 633        | -8 494         | 25      |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>403 998</b> | <b>279 141</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 2011            | 2010           | Lisa nr |
|----------------------------------------------------------|-----------------|----------------|---------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |                 |                |         |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 413 932         | 291 223        |         |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |                 |                |         |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 16 767          | 15 276         | 9,10    |
| Kasum (kahjum) põhivara müügist                          | 0               | -1 598         | 9       |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>16 767</b>   | <b>13 678</b>  |         |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | 54 685          | -85 723        | 3,4,5   |
| Varude muutus                                            | -109 752        | -256 902       | 6       |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | -91 675         | 106 328        | 14      |
| Laekunud intressid                                       | 0               | 2              |         |
| Makstud intressid                                        | -18 058         | -19 389        | 24      |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>265 899</b>  | <b>49 217</b>  |         |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |                 |                |         |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -6 771          | -7 137         | 9,10    |
| Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist   | 0               | 1 598          | 9       |
| Tasutud sidusettevõtjate soetamisel                      | -150 000        | 0              | 8       |
| Antud laenud                                             | 0               | -88 582        | 9       |
| Antud laenude tagasimaksed                               | 0               | 75 799         | 9       |
| Laekunud intressid                                       | 12 137          | 1 184          | 4,24    |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-144 634</b> | <b>-17 138</b> |         |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                 |                 |                |         |
| Saadud laenud                                            | 0               | 93 631         | 13      |
| Saadud laenude tagasimaksed                              | -46 019         | -42 182        | 13      |
| Arvelduskrediidi saldo muutus                            | -1 187          | -28 728        | 13      |
| Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed                       | -16 420         | -19 182        | 11      |
| Makstud dividendid                                       | -40 000         | -31 956        | 25      |
| Makstud ettevõtte tulumaks                               | -10 633         | -5 946         | 17,25   |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>-114 259</b> | <b>-34 363</b> |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>7 006</b>    | <b>-2 284</b>  | 2       |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | 2 257           | 4 541          |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>7 006</b>    | <b>-2 284</b>  | 2       |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | 9 263           | 2 257          |         |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             |                             |                              |                             | Kokku     |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------|
|                             | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |           |
| <b>31.12.2009</b>           | 71 658                      | 7 166                        | 913 400                     | 992 224   |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | 279 141                     | 279 141   |
| Makstud dividendid          |                             |                              | -31 956                     | -31 956   |
| <b>31.12.2010</b>           | 71 658                      | 7 166                        | 1 160 585                   | 1 239 409 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | 403 998                     | 403 998   |
| Makstud dividendid          |                             |                              | -40 000                     | -40 000   |
| <b>31.12.2011</b>           | 71 658                      | 7 166                        | 1 524 583                   | 1 603 407 |

Osakapital koosneb 1 osast nimiväärtusega 71657 eurot, osa 100% omanik on Munga Varahalduse OÜ.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.11 moodustas 1524584 eur(31.12.10 1160585 eur)

Maksimaalne võimalik tulumaksu kohustuse summa, mis võib kaasned a kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 2012.a.kehtiva maksumääraga 21% oleks 320163 eurot (2010.a. 243723 eur).

Neto dividendidena oleks võimalik välja maksta jaotamata kasumit 1204421 eur (2010 a.916862 eur).

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusel, et jaotatavate neto- dividendidena 2011.a.kasumiaruandes jaotatava dividendide kulu summa ei või ületada jaotuskõlbulikku kasumit seisuga 31.12.2011.a.



# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse kohaselt järgides hea raamatupidamistava põhimõtteid ja arvestades Eesti Vabariigi Raamatupidamistoimikonna poolt väljaantud juhendeid, standarte ja soovitusi, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulisi määrusi.

Ettevõtte kasumiaruanne on koostatud skeem nr.1 kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise aluseks on võetud 2011.a tekkepõhiselt raamatupidamisregistrites kirjendatud majandusaasta majandustehingud. Aastaaruande koostamise käigus on läbi viidud varade ja arvelduste inventuur.

Raamatupidamisaruande lisades on püütud maksimaalselt välja tuua olulisuse ja konservatiivsuse printsiibist tulenevaid võimalusi ja riske ning varade reaalsel väärtust.

Ursus OÜ on bilansipäeval 20,1% osanik TEE Kinnisvara OÜ-s. Varade konsolideeritud aruande koostab emaettevõtte Munga Varahalduse OÜ.

Ettevõttele kuulub 100% Ursus OÜ osadest ja 79,9% TEE Kinnisvara OÜ osadest.

### Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sula-raha, arvelduskontode jääke, arvelduskrediit laen.

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimiste ja finantseerimistega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

### Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka euro kurss välisvaluutade suhtes. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2011 on ümberhinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi järgi. Välistehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

### Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjateks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtja tegevust ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle ettevõtte omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Olulise mõju olemasolu eeldatakse juhul, kui grupp omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest. Erandjuhuna võib oluline mõju esineda ka väiksemakui 20% puhul;

. olulised tehingud investori ja investeerimisobjekti vahel

. osalemine investeerimisobjekti äripoliitiliste otsuste tegemisel

. investori ja investeerimisobjekti juhtkondade osaline kattumine

### Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Pikaajalisi finants-investeeringuid, osalusi sidusettesse kajastatakse kapitaliosaluse meetodil.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga konkreetse kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Faktoorigitud arved on regressiõigusega faktooringnõuete müük, kusjuures on ostjal õigus teatud tingimustel ja aja jooksul nõue ettevõttele tagasi müüa.

### Varud

Varud moodustavad käesolevas aruandes edasimüügi eesmärgil soetatud kaubad ja tarnijatele tasutud ettemaksed varude eest vastavalt tarnetingimustele.

#### **Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted**

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise hindamise meetodit, ümberarvetus tehakse igal päeval kell 23.00.

Varudele, mille realiseerimisväärtus on bilansipäeval ettevõtte hinnangul langenud madalamale nende soetusmaksumusest on teostatud allahindlus võimaliku realiseerimisväärtuse maksumuseni ja allahindluse vahe kajastatud kuluna.

#### **Materiaalne ja immateriaalne põhivara**

Põhivarana võetakse arvele vara, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot ja mille kasutusaeg ületab ühe aasta. Vara, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro kantakse vara soetamisest täielikult kuludesse.

Põhivara kulumit on raamatupidamislikult arvatud lineaarsel arvestusmeetodil 10 – 35% aastas, lähtudes vara kasulikust tööeest.

Immateriaalse varana kajastatakse ostetud arvutitarkvara, mis ei ole seonduva riistvara lahutamatu osa. Arvutitarkvara arenduskulud kajastatakse immateriaalse varana, kui need on otseselt seotud selliste tarkvaraobjektide arendamisega, mis on eristatavad, ettevõtte poolt kontrollitavad ning mille kasutamisest saadakse tulevast majanduslikku kasu pikema aja kui ühe aasta jooksul. Kapitaliseeritavad arvutitarkvara arenduskulud hõlmavad tööjõukulusid ning muid arendamisega otseselt seotud kulutusi. Arvutitarkvara jooksva hooldusega seotud kulud kajastatakse kasumiaruandes kuludena. Arvutitarkvara kulud amortiseeritakse hinnangulise kasuliku eluea jooksul, mille pikkus on kuni 5 aastat.

#### **Rendid**

Renditehingut on käsitletud kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. OÜ Ursus on kajastanud kapitalirendina lepingud, kus :

- renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpus üle
- lepinguperiood katab üle 75% renditava vara majanduslikust tööeest
- renditud vara on spetsiifiline, et sobib kasutamiseks ainult rentnikule

Kõik ülejäänud renditehingud on kajastatud kasutusrendina.

#### **Finantskohustused**

Kõik lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Pikaajalised võlakohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

#### **Seotud osapooled**

Käesoleva aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud)); sidusettevõtteid; teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tütarettevõtted); tegev- ja kõrgemat juhtkonda; eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid. Ettevõtte on olnud 2011.a. teenuseid: emaettevõtte Munga Varahalduse OÜ-lt (ruumide rent ja IT teenus), sidusettevõtte TEE Kinnisvara OÜ-lt (büroo- ja laopinna rent), emaettevõtte juhtkonda kuuluva isiku omanduses olevalt teiselt äriühingult transporditeenust. Ettevõtte on osutanud laoteenust emaettevõtte osalusega teistele äriühingutele.

#### **Tulud**

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud selle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulud on määratavad. Tulu teenuste osutamise müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu kajastatakse siis kui tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata lähtuvalt vara sisemisest intressimäärast. Kõikidest tulude tehingutest saadavate tasude laekumine on hinnatud tõenäoliseks.

2011.a. oli Eestis ametlik arvestusvaluuta euro. Ettevõtte majandusaasta lõppes 31.12.2011 ja lõppenud majandusaasta aruanne on koostatud Eurodes. Võrdlusandmed varasemate perioodide kohta arvestati ümber kursiga 1 euro võrdub 15,6466 krooni.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2011   | 31.12.2010   |
|-------------------|--------------|--------------|
| Sularaha kassas   | 7 606        | 1 534        |
| Arvelduskontod    | 1 657        | 723          |
| <b>Kokku raha</b> | <b>9 263</b> | <b>2 257</b> |

## Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

|                                                       | 31.12.2011     | 31.12.2010     |
|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Ostjatelt laekumata arved                             | 697 053        | 760 069        |
| <b>Kokku nõuded ostjate vastu</b>                     | <b>697 053</b> | <b>760 069</b> |
|                                                       |                |                |
|                                                       | 2011           | 2010           |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved                        |                |                |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses       | 0              | -153           |
| Lootusetuks tunnistatud nõuded                        | 0              | 153            |
| <b>Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       |

## Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

|                                     | 31.12.2011    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|-------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                     |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Intressinõuded                      | 236           | 236                               |                     |             |
| Faktooritud arvete nõuded ostjatele | 21 069        | 21 069                            |                     |             |
| <b>Kokku muud nõuded</b>            | <b>21 305</b> | <b>21 305</b>                     |                     |             |
|                                     |               |                                   |                     |             |
|                                     | 31.12.2010    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|                                     |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Intressinõuded                      | 8 135         | 8 135                             |                     |             |
| Viitlaekumised                      | 5 828         | 5 828                             |                     |             |
| Faktooritud arvete nõuded ostjatele | 6 870         | 6 870                             |                     |             |
| <b>Kokku muud nõuded</b>            | <b>20 833</b> | <b>20 833</b>                     |                     |             |

## Lisa 5 Ettemaksed

(eurodes)

|                            | 31.12.2011 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                            |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Tulevaste perioodide kulud | 3 474      | 3 474                             |                     |             |
| Kokku ettemaksed           | 3 474      | 3 474                             |                     |             |

  

|                            | 31.12.2010 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                            |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Tulevaste perioodide kulud | 3 499      | 3 499                             |                     |             |
| Muud makstud ettemaksed    | 15         | 15                                |                     |             |
| Kokku ettemaksed           | 3 514      | 3 514                             |                     |             |

## Lisa 6 Varud

(eurodes)

|                        | 31.12.2011       | 31.12.2010       |
|------------------------|------------------|------------------|
| Müügiks ostetud kaubad | 1 176 599        | 1 053 369        |
| Ettemaksed varude eest | 3 438            | 16 916           |
| <b>Kokku varud</b>     | <b>1 180 037</b> | <b>1 070 285</b> |

## Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

|                                                 | 31.12.2011     | 31.12.2010     | Lisa nr |
|-------------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Tütarettevõtjate aktsiad ja osad                | 202 843        | 38 324         | 8       |
| Pikaajalised nõuded tütarettevõttele            | 124 627        | 124 627        | 26      |
| <b>Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud</b> | <b>327 470</b> | <b>162 951</b> |         |

## Lisa 8 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

| Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon |                        |            |                |                  |            |
|--------------------------------------------------------|------------------------|------------|----------------|------------------|------------|
| Tütarettevõtja registrikood                            | Tütarettevõtja nimetus | Asukohamaa | Põhitegevusala | Osaluse määr (%) |            |
|                                                        |                        |            |                | 31.12.2010       | 31.12.2011 |
| 11217004                                               | TEE Kinnisvara OÜ      | Eesti      | 63981          | 14.30            | 20.10      |

| Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon: |            |            |                                              |            |
|-----------------------------------------------------------|------------|------------|----------------------------------------------|------------|
| Tütarettevõtja nimetus                                    | 31.12.2010 | Omandamine | Kasum(kahjum)<br>kapitaliosaluse<br>meetodil | 31.12.2011 |
| TEE Kinnisvara OÜ                                         | 38 324     | 150 000    | 14 519                                       | 202 843    |
| Kokku                                                     | 38 324     | 150 000    | 14 519                                       | 202 843    |

| Omandatud osalused:    |                     |                    |                                     |
|------------------------|---------------------|--------------------|-------------------------------------|
| Tütarettevõtja nimetus | Omandatud osaluse % | Omandamise kuupäev | Omandatud osaluse<br>soetusmaksumus |
| TEE Kinnisvara OÜ      | 6                   | 27.12.2011         | 150 000                             |

Osalus TEE Kinnisvara OÜ-s oli aruandeaasta alguses 14,3%. Detsembris soetati täiendav osa 5,8% ulatuses mille tulemusena suurenes osalus 20,1%-ni ning TEE Kinnisvara OÜ muutus Ursus OÜ tütarettevõtteks.

## Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                                          |                         |                                    |                               |                       |                                |                                          | Kokku   |
|------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|--------------------------------|------------------------------------------|---------|
|                                          | Transpordi-<br>vahendid | Arvutid ja<br>arvuti-<br>süsteemid | Muud<br>masinad ja<br>seadmed | Masinad ja<br>seadmed | Muu<br>materiaalne<br>põhivara | Lõpetamata<br>projektid ja<br>ettemaksed |         |
| <b>31.12.2009</b>                        |                         |                                    |                               |                       |                                |                                          |         |
| Soetusmaksumus                           | 10 975                  | 9 782                              | 13 795                        | 34 552                | 34 082                         | 4 170                                    | 72 804  |
| Akumuleeritud kulum                      | -10 975                 | -4 859                             | -4 562                        | -20 396               | -6 976                         |                                          | -27 372 |
| <b>Jääkmaksumus</b>                      | 0                       | 4 923                              | 9 233                         | 14 156                | 27 106                         | 4 170                                    | 45 432  |
|                                          |                         |                                    |                               |                       |                                |                                          |         |
| Ostud ja parendused                      | 2 232                   | 1 999                              |                               | 4 231                 | 14 868                         |                                          | 19 099  |
| Amortisatsioonikulu                      | -372                    | -2 360                             | -1 957                        | -4 689                | -5 193                         |                                          | -9 882  |
| Ümberklassifitseerimised                 |                         |                                    |                               |                       | 4 170                          | -4 170                                   |         |
| Ümberklassifitseerimine<br>ettemaksetest |                         |                                    |                               |                       | 4 170                          | -4 170                                   |         |
|                                          |                         |                                    |                               |                       |                                |                                          |         |
| <b>31.12.2010</b>                        |                         |                                    |                               |                       |                                |                                          |         |
| Soetusmaksumus                           | 10 923                  | 9 700                              | 13 795                        | 34 418                | 53 121                         |                                          | 87 539  |
| Akumuleeritud kulum                      | -9 063                  | -5 138                             | -6 519                        | -20 720               | -12 170                        |                                          | -32 890 |
| <b>Jääkmaksumus</b>                      | 1 860                   | 4 562                              | 7 276                         | 13 698                | 40 951                         | 0                                        | 54 649  |
|                                          |                         |                                    |                               |                       |                                |                                          |         |
| Ostud ja parendused                      | 2 193                   | 4 578                              |                               | 6 771                 |                                |                                          | 6 771   |
| Amortisatsioonikulu                      | -604                    | -3 132                             | -1 958                        | -5 694                | -5 681                         |                                          | -11 375 |
|                                          |                         |                                    |                               |                       |                                |                                          |         |
| <b>31.12.2011</b>                        |                         |                                    |                               |                       |                                |                                          |         |
| Soetusmaksumus                           | 13 115                  | 12 582                             | 13 795                        | 39 492                | 53 121                         |                                          | 92 613  |
| Akumuleeritud kulum                      | -9 666                  | -6 574                             | -8 477                        | -24 717               | -17 851                        |                                          | -42 568 |
| <b>Jääkmaksumus</b>                      | 3 449                   | 6 008                              | 5 318                         | 14 775                | 35 270                         |                                          | 50 045  |

**Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna**

|                    | 2011     | 2010         |
|--------------------|----------|--------------|
| Masinad ja seadmed |          | 1 598        |
| Transpordivahendid |          | 1 598        |
| <b>Kokku</b>       | <b>0</b> | <b>1 598</b> |

## Lisa 10 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

|                     |                | Kokku         |
|---------------------|----------------|---------------|
|                     | Arvutitarkvara |               |
| <b>31.12.2009</b>   |                |               |
| Soetusmaksumus      | 26 964         | 26 964        |
| Akumuleeritud kulum | -3 595         | -3 595        |
| <b>Jääkmaksumus</b> | <b>23 369</b>  | <b>23 369</b> |
|                     |                |               |
| Amortisatsioonikulu | -5 393         | -5 393        |
|                     |                |               |
| <b>31.12.2010</b>   |                |               |
| Soetusmaksumus      | 26 964         | 26 964        |
| Akumuleeritud kulum | -8 988         | -8 988        |
| <b>Jääkmaksumus</b> | <b>17 976</b>  | <b>17 976</b> |
|                     |                |               |
| Amortisatsioonikulu | -5 393         | -5 393        |
|                     |                |               |
| <b>31.12.2011</b>   |                |               |
| Soetusmaksumus      | 26 964         | 26 964        |
| Akumuleeritud kulum | -14 381        | -14 381       |
| <b>Jääkmaksumus</b> | <b>12 583</b>  | <b>12 583</b> |

## Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

|                                        | 31.12.2011 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär          | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|----------------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|-----------------------|-------------|-------------|
|                                        |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |                       |             |             |
| Euroaluse riulisüsteem Borac 2009      | 870        | 870                               |                     |             | 6 kuu<br>EURIBOR+2,5% | EEK         | 02.2012     |
| Euroaluse riulisüsteem Borac 2010      | 6 144      | 1 837                             | 4 307               |             | 6 kuu<br>EURIBOR+4%   | EEK         | 02.2015     |
| Majandustarkvara Microsoft Dynamic NAV | 2 581      | 2 581                             |                     |             | 12,8%                 | EEK         | 06.2012     |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b>   | 9 595      | 5 288                             | 4 307               |             |                       |             |             |

  

|                                        | 31.12.2010 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär           | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|----------------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|------------------------|-------------|-------------|
|                                        |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |                        |             |             |
| Euroaluse riulisüsteem Borac 2009      | 5 917      | 5 047                             | 870                 |             | 6 kuu<br>EURIBOR+2,5%  | EEK         | 02.2012     |
| Euroaluse riulisüsteem Borac 2010      | 7 891      | 1 747                             | 6 144               |             | 6 kuu<br>EURIBOR+4%    | EEK         | 02.2015     |
| Kaubik Citroen Berlingo VAN 1,4        | 943        | 943                               |                     |             | 6 kuu<br>EURIBOR+3,52% | EUR         | 05.2011     |
| Majandustarkvara Microsoft Dynamic NAV | 11 265     | 8 543                             | 2 722               |             | 12,8%                  | EEK         | 06.2012     |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b>   | 26 016     | 16 280                            | 9 736               |             |                        |             |             |

| Renditud varade bilansiline jääkmaksumus |               |               |
|------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                          | 2011          | 2010          |
| Masinad ja seadmed                       | 1 302         | 1 860         |
| Muu materiaalne põhivara                 | 27 195        | 30 796        |
| Muud varad                               | 12 583        | 17 976        |
| <b>Kokku</b>                             | <b>41 080</b> | <b>50 632</b> |

## Lisa 12 Kasutusrent

(eurodes)

### Aruandekohustuslane kui rentnik

|                                                                         | 2011       | 2010       |
|-------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Kasutusrendikulu                                                        | 165 003    | 158 489    |
| Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest |            |            |
|                                                                         | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
| 12 kuu jooksul                                                          | 147 774    | 145 758    |
| 1-5 aasta jooksul                                                       | 332 491    | 583 034    |

Ursus OÜ rendib bürooruume Pärnus ja Tallinnas. Rendimaksed 2011.a. 152700 eur.  
Kasutusrendi tingimustel kasutas Ursus OÜ 6 sõiduauto, mille rendimaksed 2011.a. olid 12303 eur.

## Lisa 13 Laenukohustused

(eurodes)

|                                      | 31.12.2011 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär              | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|--------------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------------------------|-------------|-------------|
|                                      |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |                           |             |             |
| Lühiajalised laenud                  |            |                                   |                     |             |                           |             |             |
| Arvelduskrediit                      | 57 834     | 57 834                            |                     |             | Panga baasintress +3,15%  | EUR         | 04.2012     |
| Käibekapitalilaen                    | 175 083    | 175 083                           |                     |             | Panga baasintress +3,15%  | EUR         | 04.2012     |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b>     | 232 917    | 232 917                           |                     |             |                           |             |             |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b> | 9 595      | 5 288                             | 4 307               |             |                           |             |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>         | 242 512    | 238 205                           | 4 307               |             |                           |             |             |
|                                      |            |                                   |                     |             |                           |             |             |
|                                      | 31.12.2010 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             | Intressimäär              | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|                                      |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |                           |             |             |
| Lühiajalised laenud                  |            |                                   |                     |             |                           |             |             |
| Arvelduskrediit                      | 59 021     | 59 021                            |                     |             | Panga baasintress +3,15%  | EEK         | 04.2011     |
| Käibekapitalilaen                    | 221 102    | 221 102                           |                     |             | Panga baasintress + 3,15% | EEK         | 04.2011     |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b>     | 280 123    | 280 123                           |                     |             |                           |             |             |
| <b>Kapitalirendikohustused kokku</b> | 26 016     | 16 280                            | 9 736               |             |                           |             |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>         | 306 139    | 296 403                           | 9 736               |             |                           |             |             |

## Lisa 14 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2011     | 31.12.2010     | Lisa nr |
|----------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Võlad tarnijatele                | 335 936        | 428 264        | 15      |
| Võlad töövõtjatele               | 33 805         | 38 288         | 16      |
| Maksuvõlad                       | 85 566         | 80 434         | 17      |
| Muud võlad                       | 4              | 0              |         |
| Muud viitvõlad                   | 4              | 0              |         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>455 311</b> | <b>546 986</b> |         |



## Lisa 15 Võlad tarnijatele

(eurodes)

|                                       | 31.12.2011     | 31.12.2010     |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Võlad Eesti tarnijatele               | 58 182         | 70 404         |
| Võlad Euroliidu tarnijatele           | 239 079        | 287 017        |
| Võlad Euroliidu välistele tarnijatele | 38 675         | 70 843         |
| <b>Kokku võlad tarnijatele</b>        | <b>335 936</b> | <b>428 264</b> |

## Lisa 16 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

|                                 | 31.12.2011    | 31.12.2010    |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Ülekandmata töötasu             | 22 112        | 21 421        |
| Puhkusetasu kohustus            | 11 693        | 16 867        |
| <b>Kokku võlad töövõtjatele</b> | <b>33 805</b> | <b>38 288</b> |

## Lisa 17 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2011    | 31.12.2010    |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                               | Maksuvõlg     | Maksuvõlg     |
| Ettevõtte tulumaks                            | 0             | 2 548         |
| Käibemaks                                     | 54 325        | 48 619        |
| Üksikisiku tulumaks                           | 9 496         | 8 918         |
| Erisoodustuse tulumaks                        | 176           | 137           |
| Sotsiaalmaks                                  | 18 457        | 17 427        |
| Kohustuslik kogumispension                    | 844           | 569           |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 2 268         | 2 216         |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>85 566</b> | <b>80 434</b> |

## Lisa 18 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2011             | 2010             |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                  |                  |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                  |                  |
| Eesti                                       | 3 632 342        | 3 331 434        |
| Läti                                        | 14 647           | 25 622           |
| Leedu                                       | 33 966           | 8 457            |
| Saksamaa                                    | 27 846           | 7 644            |
| Poola                                       | 23 364           | 25 548           |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>3 732 165</b> | <b>3 398 705</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>3 732 165</b> | <b>3 398 705</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                  |                  |
| Tööstuskaupade hulgimüük                    | 3 656 020        | 3 340 841        |
| Reklaamiteenus                              | 51 130           | 39 100           |
| Transporditeenus                            | 3 385            | 3 828            |
| Ladustamise teenus                          | 21 630           | 12 614           |
| Muu müük                                    | 0                | 2 322            |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>3 732 165</b> | <b>3 398 705</b> |

## Lisa 19 Muud äritulud

(eurodes)

|                                    | 2011          | 2010         |
|------------------------------------|---------------|--------------|
| Kasum materiaalse põhivara müügist | 0             | 1 598        |
| Kasum valuutakursi muutustest      | 0             | 4 616        |
| Trahvid, viivised ja hüvitised     | 24 803        | 0            |
| Muud                               | 415           | 354          |
| <b>Kokku muud äritulud</b>         | <b>25 218</b> | <b>6 568</b> |

## Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

|                                                  | 2011              | 2010              |
|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Varude allahindlus ja mahakandmine               | -5 258            | -3 889            |
| Müügi eesmärgil ostetud kaubad                   | -2 393 791        | -2 222 728        |
| Transpordikulud                                  | -71 048           | -67 230           |
| Reklaamikulud                                    | -83 448           | -61 678           |
| Kaupade sildistamine ja pakendamine              | -26 302           | -24 177           |
| Tollikulud jm kaubaga seotud maksud              | -5 998            | -4 895            |
| Pakendi taaskasutuse kulud                       | -12 118           | -12 844           |
| <b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b> | <b>-2 597 963</b> | <b>-2 397 441</b> |

## Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                        | 2011            | 2010            |
|----------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Üür ja rent                            | -165 003        | -158 489        |
| Energia                                | -33 666         | -32 139         |
| Elektrienergia                         | -16 449         | -16 864         |
| Kütus                                  | -17 217         | -15 275         |
| Mitmesugused bürookulud                | -17 881         | -17 379         |
| Lähetuskulud                           | -10 328         | -9 252          |
| Koolituskulud                          | -2 921          | -1 599          |
| Riiklikud ja kohalikud maksud          | -757            | -1 498          |
| Kommunaalkulud                         | -3 592          | -8 890          |
| Transpordikulud                        | -10 223         | -13 211         |
| IT kulutused                           | -22 015         | -16 232         |
| Auditi- ja pangateenused               | -11 332         | -10 354         |
| Külaliste vastuvõtu- ja esinduskulud   | -3 703          | -5 045          |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>-281 421</b> | <b>-274 088</b> |

## Lisa 22 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                       | 2011            | 2010            |
|-------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Palgakulu                                             | -331 133        | -307 458        |
| Sotsiaalmaksud                                        | -103 463        | -95 346         |
| Töötajate erisoodustus                                | -2 195          | -1 574          |
| Erisoodustuse maksud                                  | -1 912          | -1 745          |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                              | <b>-438 703</b> | <b>-406 123</b> |
| <b>Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale</b> | <b>32</b>       | <b>26</b>       |

## Lisa 23 Muud ärikulud

(eurodes)

|                                | 2011          | 2010           |
|--------------------------------|---------------|----------------|
| Kahjum valuutakursi muutustest | -7 717        | -18 521        |
| Trahvid, viivised ja hüvitised | -880          | -2 601         |
| <b>Kokku muud ärikulud</b>     | <b>-8 597</b> | <b>-21 122</b> |

## Lisa 24 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

|                                                               | 2011       | 2010          |
|---------------------------------------------------------------|------------|---------------|
| Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt | 14 519     | 10 875        |
| Intressitulud                                                 | 4 238      | 4 927         |
| Intressitulu laenudelt                                        | 4 238      | 4 927         |
| Intressikulud                                                 | -18 058    | -19 390       |
| Intressikulu laenudelt                                        | -15 918    | -16 454       |
| Intressikulu kapitalirendilt                                  | -2 140     | -2 936        |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b>                           | <b>699</b> | <b>-3 588</b> |

## Lisa 25 Tulumaks

(eurodes)

|                            | 2011              |                | 2010              |               |
|----------------------------|-------------------|----------------|-------------------|---------------|
|                            | Maksustatav summa | Tulumaks       | Maksustatav summa | Tulumaks      |
| Väljakuulutatud dividendid | -40 000           | -10 633        | -31 956           | -8 494        |
| <b>Kokku</b>               | <b>-40 000</b>    | <b>-10 633</b> | <b>-31 956</b>    | <b>-8 494</b> |

## Lisa 26 Seotud osapooled

(eurodes)

|                                                              |                      |
|--------------------------------------------------------------|----------------------|
| Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus                     | Munga Varahalduse OÜ |
| Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud | Eesti                |

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                          | 31.12.2011 |            | 31.12.2010 |            |
|----------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                          | Nõuded     | Kohustused | Nõuded     | Kohustused |
| Emaettevõtja                                             |            | 284        |            | 799        |
| Tütarettevõtjad                                          | 128 568    | 2 239      | 136 505    | 17 862     |
| Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad | 1 915      |            | 1 876      |            |

|                                                                      | 2011    |        | 2010    |        |
|----------------------------------------------------------------------|---------|--------|---------|--------|
|                                                                      | Ostud   | Müügid | Ostud   | Müügid |
| Emaettevõtja                                                         | 16 187  |        | 17 169  |        |
| Tütarettevõtjad                                                      | 164 486 |        | 156 240 |        |
| Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad             |         | 21 633 |         | 12 614 |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud | 6 520   |        | 6 519   |        |

|                                                                               |  |  |
|-------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |  |  |
|-------------------------------------------------------------------------------|--|--|

|                 | 2011   | 2010   |
|-----------------|--------|--------|
| Arvestatud tasu | 11 504 | 10 677 |

Tütarettevõtte TEE Kinnisvara OÜ-le on antud laenu investeeringuteks, intressimäär 3%.

Laenusaldo 31.12.11 124627 eur (31.12.10 124627 eur).

Aruandeaastal laekus TEE Kinnisvara OÜ-lt laenuintresse 11603 eur.

Laekumata laenuintressi saldo laenujäägilt 31.12.11 236 eur(31.12.10 3742 eur).

Ursus OÜ rendib TEE Kinnisvara OÜ-lt büroo ja laopinda Pärnus, Munga Varahaldus OÜ-lt büroopinda Taliinnas, nõukogu liikmele kuuluvalt ettevõttelt sõidukit.

Teisele samasse konsolideerimisgruppi kuuluvale ettevõttele osutatakse laoteenust.

## Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Ursus (registrikood: 10129545) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| MARI HERMANN       | Juhatuse liige     | 02.04.2012           |

# SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Ursus osanikele

Oleme auditeerinud Osaühing Ursus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 21, on kaasatud käesolevale aruandele.

## Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

## Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

## Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Ursus finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kalle Lahe

Vandeaudiitori number 55

Audiitorfirma KLEA OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 18

Pärnu

02.04.2012

## Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Ursus (registrikood: 10129545) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| KALLE LAHE         | Vandeaudiitor      | 02.04.2012           |



## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2011       |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 1 120 585        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 403 998          |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>1 524 583</b> |
| Jaotamine                                                              |                  |
| Dividendideks                                                          | 60 000           |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 1 464 583        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>1 524 583</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2011       |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 1 120 585        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 403 998          |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>1 524 583</b> |
| Jaotamine                                                              |                  |
| Dividendideks                                                          | 60 000           |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 1 464 583        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>1 524 583</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                        | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-----------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Spetsialiseerimata hulgikaubandus | 46901      | 3656020         | 97.96%      | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi             | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja valuuta |
|----------------------------|-------------------------------------|-------------------|---------------------------|
| Munga Varahalduse Osaühing | 10657681                            |                   | 71657 EUR                 |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu          |
|-----------------|---------------|
| Telefon         | +372 44 76080 |
| Faks            | +372 44 76081 |
| E-posti aadress | info@ursus.ee |